

Oświadczenie Rady Nadzorczej Asseco South Eastern Europe S.A. sporządzone na podstawie przepisów §70 ust. 1 pkt 8 oraz §71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (dalej Rozporządzenie)

Rada Nadzorcza Asseco South Eastern Europe S.A. (Spółka) działając na podstawie przepisów §70 ust. 1 pkt 8 oraz §71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia oświadcza, że:

W Asseco South Eastern Europe S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

W Spółce, w roku 2018, funkcjonował Komitet Audytu w następującym składzie:

- a) Artur Kucharski – Przewodniczący Komitetu Audytu
- b) Jacek Duch – Członek Komitetu Audytu
- c) Adam Pawłowicz – Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz §14 Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny spełnienia wymogów dla Komitetu Audytu w ten sposób, że:

1. Kryteria niezależności spełniają Adam Pawłowicz oraz Artur Kucharski, który jednocześnie posiada wiedzę i umiejętności z zakresu badania sprawozdań finansowych,
2. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę z zakresu branży, w której działa Asseco South Eastern Europe S.A.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie zmienił się.

Komitet Audytu Spółki wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Komitet Audytu Asseco South Eastern Europe S.A. odbył spotkania z audytorem Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przed publikacją wyników za rok 2017, na którym przedstawiciele Audytora Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przedstawili sprawozdanie podsumowujące badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniem finansowym. Audytor przedstawił ponadto dodatkowe sprawozdanie dla Komitetu Audytu.

W roku 2018 Rada Nadzorcza Asseco South Eastern Europe S.A. po raz pierwszy dokonała wyboru firmy audytorskiej, działając na podstawie zapisów Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych poprzedził proces wyboru firmy audytorskiej przeprowadzony przez Zarząd. Komitet Audytu ściśle współpracował z Zarządem Spółki w zakresie opracowania kryteriów wyboru firmy audytorskiej i zapytania ofertowego. Po zebraniu ofert oraz przeprowadzeniu negocjacji zakresu prac i ceny Komitet Audytu dokonał analizy ofert, w wyniku której wydał rekomendację dot. wyboru firmy audytorskiej dla Deloitte Polska Sp. z o.o. Sp. k. oraz KPMG. Jako preferowaną firmę Komitet Audytu wskazał Deloitte Polska Sp. z o.o. Sp. k. Komitet Audytu potwierdził, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich oraz

stwierdził, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W dniu 27 marca 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki wybrała spółkę Deloitte Polska Sp. z o.o. sp. k., jako firmę audytorską uprawnioną do prowadzenia przeglądu półrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki Asseco South Eastern Europe S.A. za I półrocze 2018 i 2019 oraz do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz za rok 2019. Komitet Audytu spotykał się z audytorem przed publikacją sprawozdania półrocznego za I półrocze 2018 r. a następnie przekazał pozostałym Członkom Rady Nadzorczej wyniki badania.

Komitet Audytu ocenił proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi.

Ponadto Komitet Audytu weryfikował:

- przebieg procesu sporządzania sprawozdań finansowych oraz skuteczności kluczowych procedur, zapewniających, że sprawozdania finansowe oraz raporty zarządcze i finansowe są sporządzone należycie i zawierają wiarygodne dane,
- ekspozycję Spółki na poszczególne ryzyka, sposoby identyfikacji i monitorowania tych ryzyk oraz działania Zarządu w celu zmniejszenia ich wpływu na funkcjonowanie Spółki.

Komitet Audytu szczególną uwagę zwrócił na funkcjonowanie audytu wewnętrznego, w związku z wyodrębnieniem od 1 marca 2018 r. funkcji audytu wewnętrznego. Komitet Audytu zapoznawał się a planem audytów, mapą ryzyka oraz z działaniami pozaaudytowymi. Komitet Audytu pozytywnie ocenił ponadto funkcjonowanie kontroli wewnętrznej oraz audytu wewnętrznego.

.....
Jozef Klein
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Adam Góral
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Jacek Duch
Członek Rady Nadzorczej

.....
Adam Pawłowicz
Członek Rady Nadzorczej

.....
Artur Kucharski
Członek Rady Nadzorczej